

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Planjahr 2022

Unternehmen:

ABS - Hennigsdorf Gesellschaft für Arbeitsförderung, Beschäftigung und Strukturentwicklung mbH

Inhalt:

1. Erfolgsplan / G & V
 - 1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan
2. Finanzplan
 - 2.1. Erläuterungen zum Finanzplan
3. Investitionsplan
 - 3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan
4. Liquiditätsplan
 - 4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan
5. Stellenplan
 - 5.1. Erläuterungen zum Stellenplan
6. Kennzahlen, Zielsetzungen

Hennigsdorf, 26.10.21

Unternehmen:
Planjahr:

ABS GmbH
2022

1. Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung

Gliederungspunkte	PLAN Berichtsjahr in T€	voraus. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2023 in T€	PLAN 2024 in T€	PLAN 2025 in T€
1. Umsatzerlöse	315.600,00	343.900,00	344.200,00	344.000,00	344.000,00	344.000,00
2. Betriebskosten (für Material und Fremdleist.) davon: Material Fremdleistungen	60.000,00 26.000,00 34.000,00	55.600,00 21.000,00 34.600,00	70.000,00 27.000,00 43.000,00	70.000,00 27.000,00 43.000,00	70.000,00 27.000,00 43.000,00	70.000,00 27.000,00 43.000,00
3. Rohergebnis	255.600,00	288.300,00	274.200,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	1.228.900,00	1.121.400,00	1.216.100,00	1.264.600,00	1.315.200,00	1.377.800,00
5. Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) soz. Abgaben und Aufwend. f. Altersvers. c) sonstiger Personalaufwand	1.063.800,00 861.700,00 202.100,00 0,00	1.030.100,00 844.700,00 185.400,00 0,00	1.068.500,00 854.800,00 213.700,00 0,00	1.121.900,00 897.500,00 224.400,00 0,00	1.178.000,00 942.400,00 235.600,00 0,00	1.232.800,00 987.500,00 245.300,00 0,00
6. Abschreibungen davon: Sonderabschreibungen	52.000,00 0,00	42.000,00 0,00	46.000,00 0,00	55.000,00 0,00	55.000,00 0,00	55.000,00 0,00
7. sonstige betriebl. Aufwendungen	361.000,00	394.100,00	341.600,00	355.200,00	359.200,00	365.000,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
10. Beteiligungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen / Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ergebnis nach Steuern	7.700,00	-56.500,00	34.200,00	6.500,00	-3.000,00	-1.000,00
13. sonstige Steuern	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14. Überschuß / Fehlbetrag	2.700,00	-61.500,00	29.200,00	4.500,00	-5.000,00	-3.000,00

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2022

1.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr

Die Gesamtleistung 2021 wird voraussichtlich ca. 1.465,3 T€ betragen, geplant war ein Umsatz in Höhe von 1.544,5 T€.

Es wird ein Verlust in Höhe von 61,5 T€ erwartet.

Die Erläuterungen zu den Abweichungen bzw. Ursachen sind in der Anlage detailliert dargestellt.

Planjahr

Die Gesamtleistung in Höhe von 1.560,3 T€ ergibt sich durch folgende Einnahmen:

- 316,8 T€ für MAE-Maßnahmen,
- 767,2 T€ für §16e- und §16i-Maßnahmen,
- 243,2 T€ für VITA FIT,
- 23,5 T€ aus Coaching über § 16d,
- 26,0 T€ aus DLV mit AMI,
- 93,6 T€ für die Hausverwaltung,
- 75,0 T€ Mieteinnahmen und
- 15,0 T€ aus übrigem Leistungsaustausch und Rückzahlungen der Krankenkassen über AAG.

Bei Besetzung der geplanten Maßnahmen und Umsetzung aller bestehenden Verträge wird ein positives Ergebnis um + 29 T€ erwartet.

Unternehmen:
Planjahr:

ABS GmbH
2022

2. Finanzplan

Gliederungspunkte			PLAN Berichtsjahr in T€	vors. IST Berichtsjahr in T€	PLAN Planjahr in T€	PLAN 2023 in T€	PLAN 2024 in T€	PLAN 2025 in T€
(1)	+/-	Periodengewinn / Periodenverlust	2.700,00	-61.500,00	29.200,00	4.500,00	-5.000,00	-3.000,00
(2)	+/-	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	52.000,00	42.000,00	46.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
(3)	-/+	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(4)	-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(5)	+/-	sonstige zahlungsumwirksame Aufwendungen und Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(6)	+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0,00	-155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(7)	-/+	Zunahme / Abnahme von Vorräten, Forderungen und sonstigen Aktiva	0,00	44.592,93	0,00	0,00	0,00	0,00
(8)	+/-	Zunahme / Abnahme von Verbindlichkeiten und sonstigen Passiva	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(9)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1 - 8)	54.700,00	-194.907,07	75.200,00	59.500,00	50.000,00	52.000,00
(10)	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(11)	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	87.200,00	19.900,00	93.200,00	110.000,00	10.000,00	10.000,00
(12)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (10 J. 11)	-87.200,00	-19.900,00	-93.200,00	-110.000,00	-10.000,00	-10.000,00
(13)	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(14)	+	Einzahlungen aus Fördermittelzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(15)	+	Einzahlungen aus sonstigen Zuschüssen (Investoren, Anschlussbeiträge, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(16)	+	Sonstige Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(17)	-	Auszahlungen an die Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(18)	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Fördermitteln und sonstigen Zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(19)	-	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(20)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kredite) (13 + 14 + 15 + 16 J. 17 J. 18 J. 19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(21)		langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darlehen) am Geschäftsjahresanfang davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(22)	+	Kreditneuaufnahme (langfristig) davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(23)	-	Tilgungszahlungen davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(24)		langfristige Verbindlichkeiten (Kredite, Darl.) am Periodenende (21 + 22 J. 23) davon gegenüber Gesellschafter	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
(25)	=	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Kreditneuaufnahme und Kredittilgung (22 J. 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(26)	=	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes (9 + 12 + 20 + 25)	-32.500,00	-214.807,07	-18.000,00	-50.500,00	40.000,00	42.000,00
(27)	+	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Geschäftsjahresanfang	850.000,00	1.094.807,07	880.000,00	862.000,00	811.500,00	851.500,00
(28)	=	Finanzmittel- bzw. Bankbestand am Periodenende (26 + 27) Vergleich: Bankbestand gemäß Liquiditätsplan (Abweichungen nicht zulässig!)	817.500,00 880.000,00	880.000,00 880.000,00	862.000,00	811.500,00	851.500,00	893.500,00

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2022

2.1. Erläuterungen zum Finanzplan (Planjahr)

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Berichtsjahr und Planjahr

Für das Berichts- und Planjahr gehen wir von einem ausgeglichenen Finanzergebnis aus. Der Finanzplan spiegelt den Geschäftsverlauf wider; die Finanzsicherheit über das Jahr war und ist gewährleistet.

Zum Jahresende 2021 gehen wir von der Rückzahlung der SodeG-Mittel an den Landkreis in Höhe von ca. 220 T€ aus. Die Abrechnung seitens ABS an das Jobcenter erfolgte in der 42. KW.

Unternehmen:
Planjahr:

ABS GmbH
2022

3. Investitionsplan

lfd. Nr.	Investitionsobjekt	PLAN Ausgaben Berichtsjahr in T €	vors. IST Ausgaben Berichtsjahr in T €	PLAN Ausgaben Planjahr in T €	PLAN Ausgaben 2023 in T €	PLAN Ausgaben 2024 in T €	PLAN Ausgaben 2025 in T €
01.	PC-Technik einschl. Software	0,00	4,00	3,00	2,00	3,00	3,00
02.	Vernetzung/Server/Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.	Betriebsmittel	0,00	13,90	14,70	3,00	3,00	3,00
04.	Nutzfahrzeuge	74,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
05.	Geschäftsausstattung	13,20	2,00	0,00	5,00	4,00	4,00
06.	Grundstück mit Baulichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07.	PKW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme	87,20	19,90	17,70	110,00	10,00	10,00

Unternehmen: **ABS GmbH**

Planjahr: **2022**

3.1. Erläuterungen zum Investitionsplan

(Kurzbeschreibung, Investitionszeitraum und Gesamtkosten der Einzelobjekte)

Berichtsjahr

Zu den Investitionen bis zum Jahresende gehören:

- PC-Technik , Drucker (ca. 4,0 T€),
- Geschäftsausstattung in den Büros (ca. 2,0 T€) und
- Betriebsmittel für den Gewerbehof und Corona-Sicherheitsmittel (ca. 13,9 T€)
- Dreiseitenkipper und Van sind bestellt, die Lieferung/ Bezahlung erfolgen erst 2022.

Planjahr

Geplant sind folgende Investitionen:

- PC-Technik (ca. 3,0 T€) und
- Betriebsmittel für die Ausstattung der Projekte (14,7 T€).

Unternehmen: ABS GmbH

Planjahr: 2022

4. Liquiditätsplan

Gliederungspunkte	1. Quartal (Jan. - März) in €	2. Quartal (Apr. - Juni) in €	3. Quartal (Juli - Sep.) in €	4. Quartal (Okt. - Dez.) in €
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenanfang	880.000,00	855.500,00	837.100,00	859.100,00
Einnahmen aus Geschäftstätigkeit	79.500,00	92.600,00	79.500,00	92.600,00
Einnahmen aus Fördermitteln	293.500,00	301.400,00	310.600,00	310.600,00
Einnahmen aus Krediten (incl. Inanspruchnahme Betriebsmittelkredit)	0,00	0,00	0,00	0,00
davon von Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Einnahmen (incl. Steuern)	0,00	0,00	0,00	0,00
davon von Gesellschaftern	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen gesamt	373.000,00	394.000,00	390.100,00	403.200,00
lfd. Ausgaben für Material und Fremdleistungen	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Personalausgaben	254.000,00	263.500,00	262.200,00	288.800,00
sonstige betriebliche Ausgaben und Zahlungen (incl. Steuern)	85.400,00	85.300,00	85.400,00	85.300,00
Zinsen	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00
davon gegenüber Gesellschafter	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgaben für Investitionsmaßnahmen	40.600,00	46.100,00	3.000,00	8.700,00
Ausgaben gesamt	397.500,00	412.400,00	368.100,00	400.300,00
geplanter Zahlungsmittelbestand am Periodenende	855.500,00	837.100,00	859.100,00	862.000,00

Unternehmen: ABS GmbH
Planjahr: 2022

4.1. Erläuterungen zum Liquiditätsplan (Planjahr)
(Einzelpositionen, Besonderheiten)

Berichtsjahr und Planjahr

Bei geplanter Besetzung der beschriebenen Maßnahmen und der konstanten Einnahme aller Fördermittel und Zuschüsse wird eine ausreichende Liquidität gewährleistet.

Unternehmen: ABS GmbH

Planjahr: 2022

5. Stellenplan

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Gesamtarbeitnehmer:	127	116
Angestellte AN:	125	114
Gewerbliche AN:	2	2
Auszubildende:	0	0

Geschäftsführung / Sekretariat

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	2	2
Gewerbliche AN:	2	2
Auszubildende:	0	0

*)

Verwaltung

aufm. Bereich / Projekt-Entwicklung / Projektbet

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	8	8
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

§16i bzw. §16e / Perspektive Job

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	25	24
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

MAE

	Plan Berichtsjahr	Plan Planjahr
Angestellte AN:	90	80
Gewerbliche AN:	0	0
Auszubildende:	0	0

*) geringfügig Beschäftigte

Unternehmen: ABS GmbH

Planjahr: 2022

5.1. Erläuterungen zum Stellenplan

(Einzelpositionen, Besonderheiten, Unregelmäßigkeiten im Vergleich zum Plan Berichtsjahr)

Planjahr 2022

Für die Umsetzung der geplanten Einnahmen ist folgende durchschnittliche Stellenbesetzung erforderlich:

- 24 §16i- bzw. §16e - Beschäftigte (sozialversicherungspflichtig)
- 80 MAE-Teilnehmer
- 10 Festangestellte (ausgewiesen in VbE)
- 2 geringfügig Beschäftigte.

Unter den 10 ausgewiesenen VbE für Festangestellte befinden sich zwei Mitarbeiter mit verkürzter Arbeitszeit.

Unternehmen: **ABS GmbH**
Planjahr: **2022**

6. Kennzahlen, Zielsetzungen für das Planjahr

1. Kennzahl Eigenkapitalquote

Aufgrund des Verkaufs der ABS und diverser Vermögensübergänge ist eine Einschätzung aktuell schwierig.

2. Marktanteil des ABS-Verbundes

Aufgrund des Verkaufs der ABS ist eine Bewertung des Marktanteils aktuell schwierig.

3. Qualität und Administration

- Zertifikationsverteidigung (jährlich)
- Keine Abweichung in internen Audits
- Mindestens 75% Punkte bei der Trägerbewertung durch den Fachdienst Beschäftigungsförderung

-

4. TN-bezogene Kennzahlen

- Verbesserung der TN-Beurteilung (Arbeitstugenden) um ½ Note
- Integrationsquote in den 1. Arbeitsmarkt bei MAE 5%, bei SV-pflichtiger Beschäftigung 10 %
- TN-Zufriedenheit im Durchschnitt 80%
- Inanspruchnahme von sonstigen Unterstützungsleistungen im Durchschnitt 25%
- Quote unentschuldigtes Fehlen im Durchschnitt < 3%
- Krankheitsbedingter Ausfall im Durchschnitt < 8%

5. Sonstige Kennzahlen

- Zufriedenheit kommunaler Partner: Bewertung im Durchschnitt nicht schlechter als 2,0 (Schulnote)

Die Auswertung aller Kennziffern erfolgt spätestens bis April des Folgejahres im Rahmen des Management-Reviews bzw. über den Jahresabschluss 2022.